

Asset Management Danmark

c/o BIOFOS A/S
Refshalevej 250
1432 København K

CVR-nr. 41 38 39 84

Årsrapport 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på foreningens
ordinære generalforsamling

den _____ 20 ____

René Frisdahl Jensen
dirigent

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Foreningsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Asset Management Danmark

Årsrapport 2021

CVR-nr. 41 38 39 84

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Asset Management Danmark for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. april 2022

Bestyrelse:

John Buur Christiansen
Formand

Torben Brabo
Næstformand

Bjarne Jørgensen

Daniel Skovsbo Erichsen

Jeppe Guld

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til generalforsamlingen i Asset Management Danmark

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Asset Management Danmark for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, 29. april 2022

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Kenn Wolff Hansen
statsaut. revisor
mne30154

Asset Management Danmark

Årsrapport 2021

CVR-nr. 41 38 39 84

Ledelsesberetning

Foreningsoplysninger

Asset Management Danmark

c/o BIOFOS A/S

Refshalevej 250

1432 København K

Telefon: 3257 3232

Hjemmeside: www.assetmanagementdanmark.org

E-mail: post@amdanmark.org

CVR-nr.: 41 38 39 84

Stiftet: 26. maj 2020

Hjemstedskommune: København K

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

John Buur Christiansen (formand)

Torben Brabo (næstformand)

Bjarne Jørgensen

Daniel Skovsbo Erichsen

Jeppe Guld

Revision

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Dampfærgevej 28

2100 København Ø

CVR-nr. 25 57 81 98

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 29. april 2022.

Ledelsesberetning

Beretning

Foreningens væsentligste aktiviteter

Foreningens formål er at (1) Udbrede kendskab og forståelse for asset management ud fra internationalt anerkendte standarder og principper (ISO55000); (2) Udvikle og dele viden og erfaringer med asset management på tværs af sektorer, virksomheder og uddannelsesinstitutioner; og (3) Fremme internationale samarbejder om at videreudvikle asset management. Foreningen har i 2021 fokuseret på at etablere værdiskabende aktiviteter for vores medlemmer gennem netværksmøder, arbejdsgrupper, konferencer og kursusafvikling, alle med et højt fagligt indhold. Der er ligeledes blevet skabt et samarbejde med the Institute of Asset Management for at prioritere foreningens tredje formål om at fremme internationale samarbejder.

Udvikling i foreningens aktiviteter og økonomiske forhold

I 2021 har der været et højt aktivitetsniveau. Foreningen har i 2021 holdt i to virtuelle netværksmøder med henholdsvis 64 og 42 deltagere. Årets første netværksmøde blev holdt den 9. marts 2021 med temaet "Organisation & Implementering", og det andet netværksmøde blev holdt den 11. maj 2021 med temaet "Risikostyring i Asset Management". Ligeledes har foreningen afholdt en vellykket konference den 21. september 2021 med over 100 deltagere. Arbejdsgruppen, der beskæftiger sig med uddannelse, har desuden færdigudviklet det første kursus "Åbent Introduktionskursus i Asset Management", som er blevet afholdt to gange i 2021, og har modtaget fremragende feedback. Ved udgangen af 2021 havde Asset Management Danmark 135 registrerede medlemmer fordelt på 16 små virksomheder, 13 store virksomheder og 16 personlige medlemsskaber. Foreningen har indgået et samarbejde med the Institute of Asset Management om at udvikle en dansk version af *Asset Management – An Anatomy*, samt andre relevante dokumenter.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, der påvirker regnskabet, der slutter 31. december 2021.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter afslutning af året, der slutter 31. december 2021, sket hændelser af betydning for regnskab.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

kr.	Note	2021	26/5 – 31/12 2020
Salg af ydelser/kontingentindtægter		807.162	459.050
Andre eksterne omkostninger		-830.318	-374.488
Bruttoresultat		-23.156	84.562
Øvrige finansielle omkostninger		-2.276	-2.949
Årets resultat		-25.432	81.613

Forslag til resultatdisponering

Overført overskud		-25.432	81.613
		-25.432	81.613

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	2021	26/5 – 31/12 2020
AKTIVER			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.875	12.750
Andre tilgodehavender		52.946	0
		69.821	12.750
Likvide beholdninger			
Bankbeholdning		126.787	216.128
Omsætningsaktiver i alt		196.608	228.878
AKTIVER I ALT		196.608	228.878
PASSIVER			
Egenkapital			
		56.181	81.613
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		100.427	88.750
Periodeafgrænsningsposter		40.000	25.900
Anden gæld		0	32.615
Gældsforpligtelser i alt		140.427	147.265
PASSIVER I ALT		196.608	228.878

NOTER

Anvendt regnskabspraksis	1
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	2

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Asset Management Danmark for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelse

Indtægter

Indtægter indeholder kontingenter fra medlemmer i foreningen. Kontingenter indregnes som omsætning i det regnskabsår, som kontingentet vedrører.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger i forbindelse med at drive foreningen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under kortfristede gældsforpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Foreningen har ikke indgået kontraktlige forpligtelser eller påtaget sig øvrige eventalforpligtelser.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Daniel Skovsbo Erichsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Asset Management Danmark

Serienummer: PID:9208-2002-2-134316035262

IP: 212.10.xxx.xxx

2022-05-02 12:09:04 UTC

NEM ID 

Bjarne Torben Dahl Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Asset Management Danmark

Serienummer: PID:9208-2002-2-416643220996

IP: 80.62.xxx.xxx

2022-05-02 12:16:37 UTC

NEM ID 

John Buur Christiansen

Bestyrelsesformand

På vegne af: Asset Management Danmark

Serienummer: PID:9208-2002-2-679325379119

IP: 87.53.xxx.xxx

2022-05-03 04:36:04 UTC

NEM ID 

Torben Gaston Brabo

Næstformand

På vegne af: Asset Management Danmark

Serienummer: PID:9208-2002-2-749797593473

IP: 92.65.xxx.xxx

2022-05-04 17:58:21 UTC

NEM ID 

Jeppe Guld

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Asset Management Danmark

Serienummer: PID:9208-2002-2-000847581507

IP: 194.28.xxx.xxx

2022-05-08 14:13:38 UTC

NEM ID 

Kenn Wolff Hansen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: KPMG

Serienummer: PID:9208-2002-2-140495685478

IP: 83.151.xxx.xxx

2022-05-08 17:03:22 UTC

NEM ID 

René Frisdahl Jensen

Dirigent

På vegne af: Asset Management Danmark

Serienummer: CVR:33775229-RID:45973646

IP: 87.52.xxx.xxx

2022-05-10 07:19:01 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: HLYS2-ILY12-W558K-NUZKS-25AKP-U4COE

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>